

福建三元达通讯股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度财务报告审计情况

(一) 公司 2016 年度财务报告，已经致同会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司主要财务数据：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增长(%)
营业收入	32,503.05	47,877.60	-32.11%
利润总额	-10,204.88	4,640.91	-319.89%
归属于母公司普通股东的净利润	-10,543.58	2,937.67	-458.91%
归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,098.63	-11,327.03	2.02%
资产总额	72,688.58	104,585.95	-30.50%
归属于公司普通股股东的所有者权益	34,146.52	44,690.10	-23.59%
基本每股收益(元)	-0.39	0.11	-454.55%
加权平均净资产收益率	-26.75%	6.80%	-33.55%
经营活动产生的现金流量净额	7,144.25	-7,252.67	198.51%

二、财务状况

(一) 资产负债总体情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 72,688.58 万元，负债总额 38,598.24 万元，资产负债率为 53.10%，比上年末下降了 4.14 个百分点。

(二) 资产结构

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 72,688.58 万元，具体构成如下：

1、流动资产

截止 2016 年 12 月 31 日，公司流动资产主要情况如下：

(单位：万元)

项目	货币资金	存货	应收账款	应收 保理款	预付 账款	其他	流动资产 合计
2016 年	18,091.23	20,941.53	29,601.42	0.00	309.26	2,159.70	71,103.13
2015 年	28,832.35	17,402.74	45,956.01	5,000.00	651.50	1,808.93	99,651.54
增减	-37.25%	20.33%	-35.59%	-100.00%	-52.53%	19.39%	-28.65%

公司流动资产合计 71,103.13 万元，占总资产的 97.82%，流动资产主要为货币资金、存货、应收账款。主要项目的变动情况如下：货币资金比上年减少 37.25%，应收账款比上年减少 35.59%，应收保理款比上年减少 100%。

2、非流动资产

截止 2016 年 12 月 31 日，公司非流动资产主要情况如下：

（单位：万元）

项目	固定 资产	无形 资产	开发 支出	递延所得 税资产	可供出售 金融资产	其他	非流动 资产合 计
2016 年	687.60	445.15	0.00	0.00	0.00	452.70	1,585.45
2015 年	967.38	172.97	639.78	796.54	1,885.35	472.39	4,934.41
增减	-28.92%	157.36%	-100.00%	-100.00%	-100.00%	-4.17%	-67.87%

公司非流动资产合计 1,585.45 万元，占总资产的 2.18%，非流动资产主要为固定资产、无形资产，主要项目的变动情况如下：

(1) 固定资产年末余额为 687.60 万元，比上年下降 28.92%，主要系公司本期出售部分固定资产、正常计提折旧，本期未新增购入其他大额固定资产所致。

(2) 无形资产年末余额 445.15 万元，比上年增加 157.36%，主要是研发支出资本化转成无形资产所致。

(3) 开发支出年末余额 0 元，比上年减少 100%，主要系公司本年度研发支出资本化、费用化所致。

(4) 递延所得税资产年末余额 0 元，比上年减少 100%，主要系公司本期递延所得税资产冲销转回所致。

(5) 可供出售金融资产年末余额 0 元，比上年减少 100%，主要系本期公司转让参股公司福建三元达网络技术有限公司 11.66% 股权全部转让所致。

(三) 负债结构

截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额为 38,598.24 万元，比上年减少 35.52%，具体构成如下：

1、流动负债

截止 2016 年 12 月 31 日，公司流动负责主要情况如下：

(单位：万元)

项目	短期借款	应付票据	应付账款	其他应付款	预收账款	应付职工薪酬	其他	流动负债合计
2016 年	10,500.00	0.00	12,191.16	5,368.84	9,187.14	1,150.60	188.00	38,585.74
2015 年	28,525.92	680.00	16,125.02	5,645.01	5,334.72	1,180.46	1,864.39	59,355.52
增减	-63.19%	-100.00%	-24.40%	-4.89%	72.21%	-2.53%	-89.92%	-34.99%

公司流动负债合计 38,585.74 万元，占负债总额的 99.97%，流动负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款、预收账款、应付职工薪酬。主要项目的变动情况如下：

(1) 短期借款年末余额为 10,500.00 万元，比上年下降 63.19%，主要系公司本期归还银行借款所致。

(2) 应付账款年末余额为 12,191.16 万元，比上年下降 24.40%，主要系公司本期支付较多采购材料款、工程款所致。

(3) 其他应付款年末余额为 5,368.84 万元，比上年下降 4.89%，主要系公司本期内支付往年计提的费用所致。

(4) 预收账款年末余额为 9,187.14 万元，比上年增加 72.21%，主要系公司本期收到客户未完工项目款项增加所致。

(5) 应付职工薪酬年末余额为 1,150.60 万元，比上年度减少 2.53%，主要

系公司本年末员工人数减少，导致期末计提工资及奖金减少所致。

2、非流动负债

截止 2016 年 12 月 31 日，公司非流动负债合计 12.50 万元，占负债总额的 0.03%，非流动负债全部为政府补助形成的递延收益。

（四）股东权益

截止 2016 年 12 月 31 日，归属于母公司股东的股东权益为 34,146.52 万元，较上年末 44,690.10 万元下降 23.59%，主要系当年归属于母公司净利润亏损所致。

三、2016 年经营情况

（一）主营业务收入

公司全年实现营业收入 32,503.05 万元，较上年同期 47,877.60 万元下降 32.11%。

（二）期间费用（销售费用、管理费用、财务费用）

2016 年全年期间费用总额 15,022.54 万元，较上年度 15,829.85 万元，减少 807.31 万元。其中研发费用及无形资产摊销费用减少 1,211.49 万元，原计划实施非公开发行等增加中介服务费 761.35 万元，利息支出减少 323.72 万元。

本年度期间费用下降的主要原因系公司加强成本费用控制，减少研发费用的支出，以及本期贷款减少导致利息支出减少。

（三）盈利情况

2016 年净利润为-10,634.79 万元，归属于母公司股东的净利润-10,543.58 万元，比上年同期下降 458.91%；

归属于公司普通股东的扣除非经常性损益后的净利润-11,098.63 万元，比上年同期增加 2.02%。

（四）现金流量情况

年度	2016 年度	2015 年度	增减
经营活动现金流量净额（万元）	7,144.25	-7,252.67	198.51%
投资活动现金流量净额（万元）	1,522.12	13,307.64	-88.56%
筹资活动现金流量净额（万元）	-17,667.16	6,417.13	-375.31%

2016 年经营活动现金流量净额较 2015 年增加 14,396.93 万元，主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少

所致；

投资活动现金流量净额较 2015 年度下降 11,785.52 万元,主要系上期出让原持有的子公司西安三元达海天天线有限公司、福建三元达网络技术有限公司、福建三元达资产管理有限公司,收到的股权转让款,本期较上年相比金额较少;本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致;

筹资活动现金流量净额较 2015 年度下降 24,084.29 万元,主要系本期贷款减少,及偿还到期债务支付现金所致。

(五) 主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	增长比例
盈利能力:			
销售毛利率	22.18%	21.19%	0.99%
销售净利率	-32.72%	6.02%	-38.74%
加权平均净资产收益率	-26.75%	6.80%	-33.55%
偿债能力			
流动比率	1.84	1.68	9.76%
速动比率	1.30	1.39	-6.18%
资产负债率	53.10%	57.24%	-4.14%

1、盈利能力分析

(1) 2016 年公司销售毛利率较上年略增长 0.99 个百分点,主要系公司调整产品结构,寻求毛利较高的业务导致;

(2) 销售净利率、加权平均净资产收益率分别比上年下降 38.74 个百分点、33.55 个百分点,主要系公司:

①经常性损益影响

2016 年国家经济形势仍然严峻,宏观经济面临着巨大的转型压力,通讯行业竞争持续加剧,公司通讯业务销售收入比上年下降;

②非经常性影响

A、2015 年公司经营战略调整,同时为了优化公司资产结构,公司出售子公司部分股权,收回投资成本,本报告期此收益较少;

B、2015 年新设立子公司江苏深南互联网金融信息服务有限公司收到政府一

次性落户奖励补贴资金人民币 2000 万元，本报告期无此收益影响所致。

2、偿债能力分析

公司流动比率较上年同期增长 9.76%、速动比率较上年同期下降 6.18%，主要系存货有所增加，流动性有所降低，说明公司短期偿债能力较上年度有所下降。公司资产负债率较上年减少 4.14%，主要是公司负债总额较上年度有所下降。

以上财务决算报告，需提交公司 2016 年年度股东大会审议表决。

福建三元达通讯股份有限公司

二〇一七年三月二十八日